ФБК
ПОВОЛЖЬЕ

PKF

Член Международной сети аудиторских организаций ■ PKF ■ Member of Global network of independent firms

ФБК Поволжье | Россия | 420080 | Казань | пр. Ямашева, 10
Телефон (843) 555-6494 | 555-6244 | Факс (843) 555-6067
E-mail acg-pkf@mail.ru | www.acg-pkf.ru

Исх.№ 45 «31» 03 2021 г.

на № _____ от «__» _____ 20__

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционерам
Акционерного Общества «НАТЭК Инвест-Энерго»

ООО «Аудиторская компания «ФБК Поволжье» является членом сети юридически независимых фирм PKF International Limited и не принимает на себя ответственность и обязательства за действия или бездействие со стороны любой из фирм-членов или фирм-корреспондентов сети.

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Акционерного Общества «НАТЭК Инвест-Энерго» (ОГРН 1057748145201, 143407, Московская область город Красногорск, бульвар Строителей, 2), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2020 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2020 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Акционерного Общества «НАТЭК Инвест-Энерго» по состоянию на 31 декабря 2020 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2020 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе "Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности" настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ответственность руководства и лиц, ответственных за корпоративное управление аудируемого лица, за годовую бухгалтерскую отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, ответственные за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств - вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, ответственными за корпоративное управление аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по

результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Руководитель задания по аудиту, по результатам которого составлено аудиторское заключение

М.В. Назаренко (квалификационный аттестат № 02-000336 от 11.12.2012 ОРНЗ 21606060453)

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская компания «ФБК Поволжье»
ОГРН 1181690048650
420080, г. Казань, пр. Ямашева, 10, а/я 134
Член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС), ОРНЗ 11806049518

«31» марта 2021 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2020 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2020
Организация **Акционерное общество "НАТЭК Инвест-Энерго"**	по ОКПО	78545284		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7724554013		
Вид экономической деятельности **Производство электроэнергии тепловыми электростанциями, в том числе деятельность по обеспечению работоспособности электростанций**	по ОКВЭД 2	35.11.1		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Акционерное общество / частная**	по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Местонахождение (адрес)
143407, Московская обл, Красногорск г, Строителей б-р, д. № 2

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту [X] ДА [ ] НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
ООО "АК "ФБК ПОВОЛЖЬЕ"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	1658210778
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	1181690048650

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	682 691	558 668	607 765
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	99 992	107 629	107 440
	Прочие внеоборотные активы	1190	79 072	156 202	118 108
	Итого по разделу I	1100	861 754	822 499	833 313
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	8 125	18 419	18 996
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	22	4 523
	Дебиторская задолженность	1230	13 318	18 751	20 816
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	98 192	162 858	57 880
	Прочие оборотные активы	1260	304	461	515
	Итого по разделу II	1200	119 939	200 511	102 730
	БАЛАНС	1600	981 694	1 023 010	936 043

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	56 850	56 850	56 850
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	1 483 656	1 483 656	1 483 656
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(806 699)	(859 814)	(833 854)
	Итого по разделу III	1300	733 807	680 692	706 652
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	80 260	85 853	92 128
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	80 260	85 853	92 128
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	50 212	50 212	50 212
	Кредиторская задолженность	1520	116 471	204 889	85 635
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	944	1 363	1 416
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	167 627	256 465	137 263
	БАЛАНС	1700	981 694	1 023 010	936 043

Руководитель _____ **Адамова Елена Викторовна**
(подпись) (расшифровка подписи)

19 марта 2021 г.

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2020 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2020
Организация **Акционерное общество "НАТЭК Инвест-Энерго"**	по ОКПО	78545284		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7724554013		
Вид экономической деятельности **Производство электроэнергии тепловыми электростанциями, в том числе деятельность по обеспечению работоспособности электростанций**	по ОКВЭД 2	35.11.1		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Акционерное общество / частная**	по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	Выручка	2110	306 547	164 011
	Себестоимость продаж	2120	(210 483)	(205 927)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	96 064	(41 916)
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	96 064	(41 916)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	3 122	4 069
	Проценты к уплате	2330	(5 000)	(5 000)
	Прочие доходы	2340	27 013	11 877
	Прочие расходы	2350	(54 795)	(1 466)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	66 404	(32 436)
	Налог на прибыль	2410	(13 285)	6 497
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(11 241)	-
	отложенный налог на прибыль	2412	(2 043)	6 497
	Прочее	2460	(4)	(21)
	в том числе:			
	Причитающиеся налоговые санкции		(4)	13
	Налог на прибыль за прошлые годы		-	(34)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	53 115	(25 960)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	53 115	(25 960)
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____ **Адамова Елена Викторовна**
(подпись) (расшифровка подписи)

19 марта 2021 г.

Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2020 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710004		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2020
Организация **Акционерное общество "НАТЭК Инвест-Энерго"**	по ОКПО	78545284		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7724554013		
Вид экономической деятельности **Производство электроэнергии тепловыми электростанциями, в том числе деятельность по обеспечению работоспособности электростанций**	по ОКВЭД 2	35.11.1		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Акционерное общество / частная**	по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3100	56 850	-	1 483 656	-	(833 854)	706 652
За 2019 г. Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе: чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(25 960)	(25 960)
в том числе: убыток	3221	X	X	X	X	(25 960)	(25 960)
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3200	56 850	-	1 483 656	-	(859 814)	680 692
За 2020 г. Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	53 115	53 115
в том числе: чистая прибыль	3311	X	X	X	X	53 115	53 115
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе: убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3300	56 850	-	1 483 656	-	(806 699)	733 807

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	Изменения капитала за 2019 г.		На 31 декабря 2019 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	792 964	(37 457)	-	755 507
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	(86 312)	11 497	-	(74 815)
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	706 652	(25 960)	-	680 692
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	(747 542)	(37 457)	-	(784 999)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	(86 312)	11 497	-	(74 815)
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	(833 854)	(25 960)	-	(859 814)
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Чистые активы	3600	733 807	680 692	706 652

Руководитель _____ Адамова Елена Викторовна
(подпись) (расшифровка подписи)

19 марта 2021 г.

Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2020 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710005		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2020
Организация **Акционерное общество "НАТЭК Инвест-Энерго"**	по ОКПО	78545284		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7724554013		
Вид экономической деятельности **Производство электроэнергии тепловыми электростанциями, в том числе деятельность по обеспечению работоспособности электростанций**	по ОКВЭД 2	35.11.1		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Акционерное общество / частная**	по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	202 902	307 556
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	198 306	278 241
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	4 596	29 315
Платежи - всего	4120	(156 666)	(150 358)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(90 194)	(105 377)
в связи с оплатой труда работников	4122	(32 045)	(29 192)
процентов по долговым обязательствам	4123	(5 001)	(5 000)
налога на прибыль организаций	4124	-	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(29 426)	(10 789)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	46 236	157 198
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(121 342)	(51 798)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(121 342)	(51 798)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(121 342)	(51 798)

Форма 0710005 с.2

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(75 106)	105 400
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	162 858	57 880
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	98 192	162 858
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	10 440	(422)

Руководитель _____ **Адамова Елена Викторовна**
(подпись) (расшифровка подписи)

19 марта 2021 г.

Отчет о целевом использовании средств

за Январь - Декабрь 2020 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710003		
	Дата (год, месяц, число)	2020	12	31
Организация **Акционерное общество "НАТЭК Инвест-Энерго"**	по ОКПО	78545284		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7724554013		
Вид экономической деятельности **Производство электроэнергии тепловыми электростанциями, в том числе деятельность по обеспечению работоспособности электростанций**	по ОКВЭД 2	35.11.1		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Акционерное общество / частная**	по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	-	-
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	-	-
	Целевые взносы	6220	-	-
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	-	-
	Прочие	6250	-	-
	Всего поступило средств	6200	-	-
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	-	-
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
	иные мероприятия	6313	-	-
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	-	-
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	-	-
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	-	-
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	-	-
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
	прочие	6326	-	-
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	-	-
	Прочие	6350	-	-
	Всего использовано средств	6300	-	-
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	-	-

Руководитель _____ **Адамова Елена Викторовна**
(подпись) (расшифровка подписи)

19 марта 2021 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год Акционерное общество «НАТЭК Инвест-Энерго» (ИНН 7724554013 КПП 502401001)

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности **АО «НАТЭК Инвест-Энерго»** за 2020 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

1. ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ ОРГАНИЗАЦИИ.

«Организация» была учреждена в 2005г. ОГРН 1057748145201.

«Организация» зарегистрирована по адресу: 143407, Московская область, г. Красногорск, б-р Строителей, д. 2.

Фактический адрес «Организации» совпадает с юридическим.

«Организация» по состоянию на 31.12.2020 года не имеет филиалов и представительств.

«Организация» осуществляет следующие основные виды деятельности: производство электрической и тепловой энергии. Производство тепловой энергии подлежит обязательному государственному регулированию. Тариф устанавливается Комитетом по ценам и тарифам Московской области. Тариф на 2020 год установлен в следующем размере:

1878,20 руб./Гкал, не включая НДС, на период с 01.01.2020 по 30.06.2020,

2070,60 руб./Гкал, не включая НДС, на период с 01.07.2020 по 31.12.2020.

Среднесписочная численность работающих за отчетный период сотрудников «Организации» в 2020 году составила 24 человека.

Организация подлежит обязательному аудиту в соответствии с пунктом 1 ст. 5 Федерального закона от 30 декабря 2008 г. N 307-ФЗ.

Уставный капитал составляет 56 850 100 рублей - 568 501 обыкновенных акций номиналом 100 рублей каждая.

Уставный капитал оплачен полностью.

2. КРАТКАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОРГАНИЗАЦИИ ЗА 2020 ГОД.

В 2020 году «Организация» осуществляла деятельность по комбинированному производству электрической и тепловой энергии, а также техническое подключение.

Состав ревизионной комиссии:
- Петров Сергей Борисович

- Перунова Наталья Рифатовна

Генеральный директор:

С 22 января 2015 г. по настоящее время – Адамова Елена Викторовна

Главный бухгалтер:

С 16 сентября 2019 г. по настоящее время – Голикова Елена Вячеславовна

3. КРАТКОЕ ОПИСАНИЕ ОСНОВНЫХ ПОЛОЖЕНИЙ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ.

Основные подходы к составлению годовой бухгалтерской отчетности

Бухгалтерский учет ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 06 декабря 2011 года «О бухгалтерском учете» (с изменениями и дополнениями), «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ № 34н от 29 июля 1998 года и действующими положениями по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерский учет ведется на базе «1С: Бухгалтерия 8».

Основные средства

В соответствии с пунктами 7, 8 ПБУ 6/01 «Учет основных средств», основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации). Первоначальная стоимость основных средств, полученных в качестве вклада в Уставный капитал формируется исходя из результатов оценки имущества, проведенной независимым оценщиком.

Метод начисления амортизации объектов основных средств производится: в бухгалтерском учете – линейным способом, в налоговом учете – линейным способом. При определении сроков полезного использования объектов основных средств для собственных нужд используется Классификация основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденная постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. № 1 в соответствии с утвержденной Учетной политикой Организации.

Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные в пункте 4 ПБУ 6/01, и стоимостью менее 40 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

Материально-производственные запасы

В соответствии с пунктами 5, 6 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов», материально-производственные запасы учитываются по фактической себестоимости приобретения. Фактической себестоимостью материально-производственных запасов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

В соответствии с пунктом 16 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов» при отпуске материально-производственных запасов (кроме товаров, учитываемых по продажной стоимости) в производство и ином выбытии их оценка производится:

- по методу средней себестоимости;

Денежные средства и денежные эквиваленты

К денежным средствам относится наличные денежные средства, денежные средства на расчетных и валютных счетах, денежные средства в пути.

К денежным эквивалентам относятся краткосрочные депозиты, размещенные на срок до 3-х месяцев.

Согласно ПБУ 23/2011 денежные потоки организации подразделяются на денежные потоки от текущих, инвестиционных и финансовых операций. Показатели отчета о движении денежных средств организации отражаются в валюте Российской Федерации - рублях.

Свернуто в отчете о движении денежных средств отражаются:

- суммы косвенных налогов в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее;
- суммы прочих налогов и сборов, уплаченных и возмещенных в отчетном периоде;
- суммы, выданных под отчет и возвращенных в отчетном периоде денежных средств.

Информация о выданных и погашенных заемных средствах на срок более трех месяцев в отчете о движении денежных средств, в целях большей информативности, отражается развернуто.

Организация не имеет по состоянию на отчетную дату:
- полученных поручительств третьих лиц, не использованных для получения кредита;
- аккредитивов, открытых в пользу организации;

По состоянию на отчетную дату организация имеет недополученные краткосрочные займы на сумму 150 000 тыс. руб.

(тыс.руб)

Займодавец / договор	Краткосрочные заемные средства				
	Общий размер займа		Недополученный заем		срок погашения
	31.12.2019	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2020	
Аванесян Игорь Григорьевич Договор займа №07/АИГ-НИЭ/0516 от 25.02.2019	100 000,00	100 000,00	75 000,00	75 000,00	28.02.2021
ООО "Э.ОН Коннектинг Энерджис" Соглашение о предоставлении займа №ОА-027/16 от 20.07.2016	100 000,00	100 000,00	75 000,00	75 000,00	28.02.2021
ИТОГО	**200 000,00**	**200 000,00**	**150 000,00**	**150 000,00**	**-**

Расходы

Затраты подразделяются на прямые и косвенные с включением последних, после распределения, в полную себестоимость. На счете 20 «Основное производство» ведется учет прямых затрат в разрезе основных видов деятельности:

- по производству тепловой энергии
- по производству электрической энергии
- по техническому подключению
- по технологическому присоединению.

Исходя из особенностей комбинированного производства электроэнергии и тепловой энергии затраты, непосредственно связанные с производством конкретного вида энергии относятся на него (например, амортизация тепловых сетей - на производство и передачу тепловой энергии).

Прямые затраты, которые относятся к комбинированному производству электрической и тепловой энергии распределяются пропорционально расходу условного топлива.

Распределение косвенных расходов между тепловой и электрической энергией осуществляется в соответствии с особенностями расчета в режиме комбинированной выработки электрической и тепловой энергии, предусмотренными разделом 8 п.103 приказа ФСТ по тарифам от 13.06.2013г № 760-э «Об утверждении Методических указаний по расчету регулируемых (тарифов) в сфере теплоснабжения» пропорционально расходам условного топлива.

Общепроизводственные расходы - 25 «Общепроизводственные расходы» - списываются полностью в дебет счета 20 «Основное производство», распределяясь по основным видам деятельности пропорционально расходам условного топлива.

Управленческие расходы - 26 «Общехозяйственные расходы» - списываются полностью в дебет счета 20 «Основное производство». Распределение общехозяйственных расходов между основными видами деятельности производится следующим образом:

- при наличии доходов по видам деятельности «Технологическое присоединение» и (или) «Техническое подключение» в отчетном периоде (месяце) распределение общехозяйственных расходов осуществляется постатейно пропорционально доле заработной платы сотрудников, занятых подключением и присоединением, в общем объеме заработной платы по Обществу за месяц. Сумма заработной платы сотрудников, занятых подключением и присоединением, исчисляется пропорционально доле рабочего времени, затраченного на каждый вид деятельности.
- дальнейшее распределение общехозяйственных расходов между видами продукции «Электроэнергия» и «Теплоэнергия» осуществляется пропорционально расходу Условного топлива за вычетом отнесенных расходов на «Технологическое присоединение» и (или) «Техническое подключение».
- в случае отсутствия доходов по видам деятельности «Технологическое присоединение» и «Техническое подключение» распределение общехозяйственных расходов осуществляется пропорционально расходу Условного топлива за отчетный период (месяц).

Учет займов и кредитов и затрат по их обслуживанию

В соответствии с пунктом 2 ПБУ 15/08 «Учет расходов по займам и кредитам» основная сумма обязательства по полученному займу (кредиту) отражается в бухгалтерском учете как кредиторская задолженность в соответствии с условиями договора займа (кредитного договора) в сумме, указанной в договоре. Задолженность по полученным займам и кредитам в бухгалтерском учете подразделяется на краткосрочную (срок погашения, которой на отчетную дату согласно условиям договора не превышает 12 месяцев) и долгосрочную (срок погашения которой на отчетную дату по условиям договора превышает 12 месяцев).

Расходы по займам и кредитам отражается в том отчетном периоде, к которому они относятся.
Под инвестиционным активом понимается объект имущества, подготовка которого к предполагаемому использованию требует длительного времени (более 3-х лет) и существенных расходов на приобретение, сооружение и (или) изготовление. К инвестиционным активам относятся объекты незавершенного производства и незавершенного строительства, которые впоследствии будут приняты в качестве основных средств, нематериальные активы или иных внеоборотных активов.

Изменения в учетной политике

В связи с внесением изменений в ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» с 2020 г. применяется балансовый метод учета разниц, что привело к необходимости ретроспективного пересчета показателей бухгалтерской отчетности за 2018-2019 г. г.

тыс. руб.

Показатель		2018	2019
Отложенные налоговые активы	до изменений	107610	107900
	изменения	-170	-271
	после изменений	107440	107629
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	до изменений	-747542	-784999
	изменения	-86312	-74815
	после изменений	-833854	-859814
Отложенные налоговые обязательства	до изменений	5986	11310
	изменения	86142	74543
	после изменений	92128	85853

4. ЗАТРАТЫ НА ПРОИЗВОДСТВО.

тыс. руб.

Наименование затрат	**за 2019г**	**за 2020г**
Материальные затраты	79 632,00	73 083,00
Расходы на оплату труда	22 893,00	24 151,00
Отчисления на социальные нужды	6 423,00	6 824,00
Амортизация	67 083,00	72 507,00
Прочие затраты	29 896,00	27 134,00
Итого	205 927,00	203 699,00
Изменение остатков незавершенного производства, готовой продукции и др.		6 784,00
Итого расходы по обычным видам деятельности	205 927,00	210 483,00

5. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА.

Движение основных средств в течение отчетного года по основным группам (поступление, выбытие и т.п.) и изменения стоимости основных средств, по которой они приняты к бухгалтерскому учету (достройка, дооборудование, реконструкция, частичная ликвидация и переоценка объектов), суммы накопленной амортизации по основным средствам приведены в таблице

Основные средства

Наличие и движение основных средств

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
					Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	1 053 345	(499 354)	77 735	(20 046)	13 914	(72 507)	-	-	1 111 034	(557 947)
	5210	за 2019г.	1 035 359	(432 271)	17 986	-	-	(67 083)	-	-	1 053 345	(499 354)
в том числе:												
Офисное оборудование	5201	за 2020г.	633	(633)	-	-	-	-	-	-	633	(633)
	5211	за 2019г.	633	(633)	-	-	-	-	-	-	633	(633)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2020г.	568 120	(319 824)	77 735	(20 046)	13 914	(54 070)	-	-	625 809	(359 980)
	5212	за 2019г.	550 134	(271 208)	17 986	-	-	(48 615)	-	-	568 120	(319 824)
Сооружения	5203	за 2020г.	163 776	(132 463)	-	-	-	(7 777)	-	-	163 776	(140 240)
	5213	за 2019г.	163 776	(124 686)	-	-	-	(7 777)	-	-	163 776	(132 463)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5204	за 2020г.	1 154	(1 069)	-	-	-	(37)	-	-	1 154	(1 105)
	5214	за 2019г.	1 154	(1 001)	-	-	-	(68)	-	-	1 154	(1 069)
Здания	5205	за 2020г.	319 663	(45 366)	-	-	-	(10 623)	-	-	319 663	(55 989)
	5215	за 2019г.	319 663	(34 743)	-	-	-	(10 623)	-	-	319 663	(45 366)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5221	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Незавершенные капитальные вложения

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п.	5240	за 2020г.	4 677	272 100	(69 438)	(77 735)	129 604
	5250	за 2019г.	4 677	17 986	-	(17 986)	4 677
в том числе:							
Техническое перевооружение	5241	за 2020г.	-	55 148	-	-	55 148
	5251	за 2019г.	-	-	-	-	-
Распределительное устройство (КРУ для Двух капитанов) 2 ячейки типа	5242	за 2020г.	4 677	-	-	-	4 677
	5252	за 2019г.	4 677	-	-	-	4 677
Комплектная электрогенераторная установка с поршневым двигателем	5243	за 2020г.	-	134 179	67 089	-	67 089
	5253	за 2019г.	-	-	-	-	-
ЗИП и расходные материалы для проведения шеф-монтажных и пуско-наладочных работ	5244	за 2020г.	-	230	-	-	230
	5254	за 2019г.	-	-	-	-	-
Консультационные услуги	5245	за 2020г.	-	110	-	-	110
	5255	за 2019г.	-	-	-	-	-
Насос NB 200-400/392 (1450 об/мин, 110 кВт)	5246	за 2020г.	-	4 698	2 349	-	2 349
	5256	за 2019г.	-	-	-	-	-
Автономная установка умягчения АКВАФЛОУ	5247	за 2020г.	-	1 691	-	(1 691)	-
	5257	за 2019г.	-	-	-	-	-
Индукционный нагреватель ИНП-2 СБ	5248	за 2020г.	-	80	-	(80)	-
	5258	за 2019г.	-	-	-	-	-
Газоанализатор ГСБ-3М-07 Джин-Газ	5249	за 2020г.	-	75	-	(75)	-
	5259	за 2019г.	-	-	-	-	-
Энергоблок GE Jenbacher JMS 620 GS-N.LC		за 2020г.	-	75 890	-	(75 890)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
jProbe MX 1-60-100SDV комплект видеоэндоскопа с гибким сменным управлением (1 направление) зондом		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	81	-	(81)	-
Водогрейный котел HOVAL FG марка THW-I 80 NTE-C, BC0001069		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	17 905	-	(17 905)	-

Иное использование основных средств

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	93 373	184 441	202 495
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

6. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ДЕНЕЖНЫЕ ЭКВИВАЛЕНТЫ.

тыс. руб.

Наименование	на 31.12.2018	на 31.12.2019	на 31.12.2020
Денежные средства на расчетных счетах	80	588	42
Денежные средства на валютных счетах		48493	
Денежные эквиваленты	57800	113776	98 150
Денежные средства в кассе организации		1	
Итого денежные средства и эквиваленты	**57 880**	**162 858**	**98 192**

7. ПРОЧИЕ ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ.

тыс. руб.

Вид актива	Остаток на 31.12.2018	Остаток на 31.12.2019	Поступление	Выбытие	Остаток на 31.12.2020
Неисключительные права на программное обеспечение	60	59	83	58	84
Экспертиза, сертификаты, проекты и т. д.	384	353		133	220
Прочее	71	49		49	0
Итого (строка 1260 Ф.№1)	**515**	**461**	**83**	**240**	**304**

8. ЗАПАСЫ.

Наличие и движение запасов

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло					
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2020г.	18 419	-	275 661	(285 956)	-	-	X	8 125	-
	5420	за 2019г.	18 996	-	285 686	(286 263)	-	-	X	18 419	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	11 571	-	71 963	(75 473)	-	-	1 483	8 060	-
	5421	за 2019г.	12 147	-	79 147	(79 724)	-	-	13 787	11 571	-
Готовая продукция	5402	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2019г.	-	-	593	(593)	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	6 849	-	203 698	(210 483)	-	-	-	65	-
	5425	за 2019г.	6 849	-	205 946	(205 946)	-	-	-	6 849	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Материально-производственные запасы по состоянию на 31 декабря 2020 г. в залог не передавались.

9. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ.

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2020г. имеет следующую структуру:

тыс. руб.

Дебиторская задолженность	Со сроком погашения менее 12 месяцев по состоянию на			Со сроком погашения более 12 месяцев по состоянию на		
	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020
Задолженность покупателей и заказчиков, в том числе:	**12 966**	**15 239**	**55 992**	**0**	**0**	**0**
ОАО "Мосэнергосбыт"	1 906	2 045	4 083	0	0	0
ООО "КомплектСервис"	2 862	2 878	1 721	0	0	0
ГБУ Управление МТСО	5 074	3 024	4 602	0	0	0
ООО "Леруа Мерлен Восток"	1643	632		0	0	0
ОАО "Трест МОСЭЛЕКТРОТЯГСТРОЙ"	1458	1458	10 753	0	0	0
МОСКОВСКИЙ ОБЛАСТНОЙ СУД	0	628		0	0	0
АО «Красногорская теплосеть»	0	4506	34 781	0	0	0
Прочие покупатели и заказчики	23	68	52	0	0	0
Задолженность поставщиков и подрядчиков, в том числе:	**186**	**1 405**	**880**	**0**	**0**	**0**
ООО «1 АБ Мастер»	0	34	34	0	0	0
ООО "АК "ФБК ПОВОЛЖЬЕ"			46			
АО "НТЦ ЕЭС (МОСКОВСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ)"	0	1262		0	0	0
АНО ДПО НИИ Технопромстрой	0	20	5	0	0	0
ПАО МОЭСК	0	28	28			
ФГУП Почта России	13	12	13	0	0	0
ООО "ПАССДЭЙ"			69			
ИП Такиулин Алексей Маратович			60			
ООО "ТЕРМИН"			96			
ООО "ТЕРМОГАРАНТ"			50			
ООО «ТехОптТорг»	0	27				
ООО "ЭЛИТГАЗ"			99			
ОАО "МПНУ "ЭНЕРГОТЕХМОНТАЖ"			350			
Прочие поставщики и подрядчики	173	22	30	0	0	0
Задолженность учредителей	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Налоги и сборы, в том числе:	**9 028**	**3 245**	**1 397**	**0**	**0**	**0**
НДС	5371	0	987	0	0	0
Налог на имущество	0	0		0	0	0
Налог на прибыль	3 073	3 069		0	0	0
Прочие налоги и сборы	584	176	410	0	0	0
Прочие дебиторы, в т.ч.:	**94**	**320**	**627**	**0**	**0**	**0**
Задолженность по страхованию	19	25	28	0	0	0
Штрафы, пени, неустойки	3	15	248	0	0	0
Прочие дебиторы	72	280	351	0	0	0
Резерв по сомнительным долгам	**-1458**	**-1 458**	**-45 578**			
ИТОГО	**20 816**	**18 751**	**13 318**	**0**	**0**	**0**

Дебиторская задолженность АО «ЦЕНТР КАПИТАЛ» отражена в первом разделе Баланса стр. 1190, так как относится к авансам на выкуп оборудования. Сумма за 2018 г -118 108 тыс руб., за 2019 г. – 156 202 тыс. руб., за 2020 г. – 79 072 тыс. руб.

10. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ.

По состоянию на 31.12.2020 г. состав акционеров следующий:

Наименование акционера	Количество акций	Общая номинальная стоимость акций (руб.)	% от уставного капитала
ООО "Э.ОН КОННЕКТИНГ ЭНЕРДЖИС"	284 125	28 412 500,00	49,98
Аванесян Игорь Григорьевич	284 125	28 412 500,00	49,98
ООО "УК "Союз"	251	25 100,00	0,04
ИТОГО	**568 501**	**56 850 100,00**	**100,00**

По состоянию на 31.12.2020 г. структура капиталов Общества имеют следующий вид:

Уставный капитал

количество акций (шт)		увеличение количества акций (шт)	номинал акции (руб)	Общая номинальная стоимость акций (руб.)		увеличение Уставного капитала (руб)
на 31.12.2019	на 31.12.2020			на 31.12.2018	на 31.12.2019	
568 501	568 501	0	100	56 850 100,00	56 850 100,00	0

Добавочный капитал

(руб)

Добавочный капитал на 31.12.2019	Размер дополнительной эмисии (акции, шт.) в 2020 г.	Оценочная стоимость 1 акции дополнительной эмисии	Номинальная стоимость 1 акции	Увеличение Добавочного капитала	Добавочный капитал на 31.12.2020
1 483 655 886,00	-	-	100,00	-	1 483 655 886,00

11. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ.

Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2020 г. имеет следующую структуру:

(тыс. руб.)

Наименование статьи кредиторской задолженности	Остаток задолженности		
	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020
Поставщики и подрядчики	**12 349**	**10 187**	**16 737**
АО "ЦЕНТР-КАПИТАЛ"	160	81	0
ООО "СКАНД ИНЖИНЕРИНГ ГРУПП"	607	0	0
ООО "МОСОБЛГАЗПОСТАВКА"	10 755	9 676	11 273
ООО ГПУ-СЕРВИС	336	0	0
ЧОП "Мы гарантируем безопасность"	120	0	0
ООО "СЕРВИСПРОЕКТ"	137	0	0
ООО "ТЕРМОГАРАНТ"	0	0	4775
ООО "ГРИНТЕХ ЭНЕРДЖИ"	0	0	273
Прочие	234	430	416
Задолженность перед персоналом	**778**	**657**	**689**
Задолженность перед государственным внебюджетным фондом	**400**	**517**	**439**
Задолженность по налогам и сборам	**1 838**	**16 482**	**11 591**
Покупатели и заказчики	**70 270**	**176 851**	**86 963**
Московский Областной Суд	976	0	262
АО РУБЛЕВО	858	1 432	0
РТК ЛИЗИНГ	548	510	510
ТСЖ "Рублево-Мякинино"	67 797	67 797	67 797
АНО "АИР"	0	7 993	600
МИНСТРОЙ МОСКОВСКОЙ ОБЛАСТИ	2	94 169	0
АО "МФС"	0	4 936	2 088
ГКУ МО "ДЗКС"	0	0	8 668
ОАО "ТРЕСТ МОСЭЛЕКТРОТЯГСТРОЙ"	0	0	6 389
Прочие	89	14	649
Прочие кредиторы	**0**	**195**	**52**
ИТОГО	**85 635**	**204 889**	**116 471**

Согласно Письму Минфина РФ от 09.01.13 г. №07-02-18/01 кредиторская задолженность при получении оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров, выполнения работ, оказания услуг, отражается в бухгалтерском балансе за минусом суммы налога на добавленную стоимость, подлежащей уплате в бюджет.

12. ЗАДОЛЖЕННОСТЬ ПО НАЛОГАМ И СБОРАМ.

Задолженность перед бюджетом по налогам и сборам имеет следующую структуру:

тыс. руб.

Наименование налога (сбора)	Задолженность на 31.12.2018	Задолженность на 31.12.2019	Задолженность на 31.12.2019
Налог на доходы физических лиц	134	251	221
Налог на имущество	1699	1654	1 497
Налог на добавленную стоимость	0	14577	0
Налог на прибыль	0	0	9 873
Прочие налоги, сборы	4	0	0
Итого задолженность перед бюджетом	**1 837**	**16 482**	**11 591**

13. ЗАЙМЫ И КРЕДИТЫ.

Заемные средства по состоянию на 31.12.2020 г. включали:

(тыс.руб)

Займодавец / договор	Краткосрочные заемные средства				Долгосрочные заемные средства			
	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	срок погашения	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	срок погашения
Аванесян И.Г. ИП Договор займа №07/АИГ-НИЭ/0516 от 28.02.2017	25000	25000	25000	28.02.2021	-	-	-	-
ООО "Э.ОН Коннектинг Энерджис" Договор займа №ОА-027/16 от 20.07.2016	25000	25000	25000	28.02.2021	-	-	-	-
Проценты	212	212	212	11.01.2021	-	-	-	-
ИТОГО	**50 212**	**50 212**	**50 212**	-	-	-	-	-

По сравнению с условиями договоров займа на 31.12.20 г. недополучено 150 000 тыс. рублей заёмных средств.

14. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ.

Согласно ПБУ 8/2010 оценочные обязательства отражаются на счете учета резервов предстоящих расходов.

По состоянию на 31 декабря 2020 г. создан резерв по отпускам:

(тыс.руб.)

Вид оценочного обязательства	Задолженность на 31.12.2018	Задолженность на 31.12.2019	Задолженность на 31.12.2020
Резерв по отпускам	1 416	1 363	944

По состоянию на 31 декабря 2020 г. создан резерв по сомнительным долгам:

тыс. руб.

Контрагент	Договор	2018 г.	2019 г.	2020 г.
АО "КРАСНОГОРСКАЯ ТЕПЛОСЕТЬ"	Договор поставки тепловой энергии б/н от 29.11.2019 г.	0,00	0,00	34 825,00
ОАО "ТРЕСТ МОСЭЛЕКТРОТЯГСТРОЙ"	Договор № 02/ТЭ/2016 от 01.11.2016 г.	0,00	0,00	9 295,00
ОАО "ТРЕСТ МОСЭЛЕКТРОТЯГСТРОЙ"	Договор № 10/ТЭ/2017 от 10.11.2017 г.	1 458,00	1 458,00	1 458,00
		1 458,00	**1 458,00**	**45 578,00**

Резерв по сомнительным долгам на сумму задолженности ОАО «ТРЭСТМОСЭЛЕКТРОТЯГСТРОЙ» в размере 9 295 тыс. руб. по Договору № 02/ТЭ/2016 от 01.11.2016 г. образован согласно с:
- Постановлением апелляционного суда по Делу № А40-164343/2017 от 06.11.2020 г. о признании недействительной сделки по перечислению денежных средств в размере 2 887 тыс. руб.
- Постановлением апелляционного суда № № 09АП-56812/2020 от 08.12.20 г. по Делу № А40-164343/17 о признании недействительной сделки по перечислению денежных средств в размере 219 тыс. руб.
- Постановлением апелляционного суда № 09АП-65241/2020 от 21.12.20 г. по Делу № А40-164343/17 о признании недействительной сделки по перечислению денежных средств в размере 6 189 тыс. руб.

В отношении просроченной задолженности АО «КРАСНОГОРСКАЯ ТЕПЛОСЕТЬ» на 31.12.20 г.приняты судом заявления о взыскании задолженности по оплате теплоэнергии и неустойки за период с декабря 2019 по сентябрь 2020 г. Согласно Постановлению апелляционного суда от 09.12.20 г. по Делу № А41-14224/20 с АО «Красногорская теплосеть» в пользу АО «НАТЭК Инвест-Энерго» необходимо взыскать сумму основного долга в размере 2 261 611 руб. 51 коп.; неустойку в соответствии с п. 8.2 договора за декабрь 2019 г начиная с 25.01.2020 по 15.09.2020 в размере 128 871 руб. 15 коп., государственную пошлину в размере 34 952,00 руб. По остальным заявлениям на 31.12.20 г. вступившие в силу решения суда отсутствуют. В виду отсутствия перспектив добровольного погашения долга резерв по сомнительным долгам был начислен также за теплоэнергию, поставленную в декабре 2020 г.

Оценочные обязательства сроком погашения более 12 месяцев в Организации отсутствуют.

15. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ВЫРУЧКЕ.

Информация о выручке (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей) (ПБУ 9/99), себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг, а также коммерческих и управленческих расходах представлена ниже (ПБУ10/99):

тыс. руб.

Виды деятельности	Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и других аналогичных платежей)	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг
поставка теплоэнергии	85 077	103 260
поставка электроэнергии	77 194	100 439
техническое подключение	144 276	6 784
ИТОГО	**306 547**	**210 483**

В течение отчетного года Организация не осуществляла реализацию товаров, работ, услуг, оплата которых по договору предусматривала исполнение обязательств контрагентов не денежными средствами (п.19 ПБУ 9/99). Коммерческие расходы списываются на счета учета финансовых результатов.

16. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ.

В течение 2020 года были получены следующие доходы и произведены следующие расходы

тыс. руб.

Прочие доходы и расходы	Доход		Расход	
	2019 год	2020 год	2019 год	2020 год
Проценты к получению/уплате	4 069	3 122	5 000	5 000
Налоги	0	0	0	0
Списание дебиторской / кредиторской задолженности	0	18	0	0
Доходы/расходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	10 619	11 337	0	0
Доходы (расходы), связанные с реализацией прочего имущества	975	19	656	19
Доходы (расходы), связанные с ликвидацией основных средств	0	0	0	6176
Услуги банков	0	0	100	399
Госпошлина	0	0	10	334
Курсовые разницы	239	14102	494	3661
Резервы по сомнительным долгам	0	0	0	44120
Штрафы, пени, неустойки	0	238	55	0
Прочие доходы и расходы	44	1299	151	86
Прибыли/убытки прошлых лет	0	0	0	0

17. РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ.

При составлении бухгалтерского баланса суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются свернуто.

		тыс. руб.
	2019 год	**2020 год**
Прибыль (убыток) до налогообложения, бухгалтерский учет	-32 436	66 404
Сумма условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль	-6 487	13 281
Постоянные разницы отчетного периода	120	-21
Налогооблагаемые временные разницы отчетного периода	982	-18 022
Вычитаемые временные разницы отчетного периода	-31 375	-27 965
Налогооблагаемая прибыль (убыток), налоговый учет		112 412
Ставка налога на прибыль	20%	20%
Налог на прибыль	**0**	**22 482**
	На 31.12.2019	**На 31.12.2020**
Сумма отложенного налогового актива	107 629	99 992
Сумма отложенного налогового обязательства	85 853	80 260

18. ЧИСТЫЕ АКТИВЫ.

Стоимость чистых активов общества по состоянию на 31 декабря 2020 года составляет 733 807 тыс. руб.

19. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ.

Связанные стороны по состоянию на 31 декабря 2020 г.:
Члены Совета директоров:

- Григорьев Дмитрий Владимирович – Председатель Совета директоров;
- Аванесян Игорь Григорьевич;
- Меркулов Владимир Васильевич;
- Октябрев Наиль Наятович;
- Жуковский Андрей Николаевич;
- Купрещенков Алексей Леонидович.

Единоличный исполнительный орган:

- С 22 января 2015 г. по настоящее время – Генеральный директор Адамова Елена Викторовна

Лица, имеющее право распоряжаться более чем 20 % общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный капитал «Организации»:

- Аванесян Игорь Григорьевич – акционер (бенефициар), владеющий 49,98 % акций;
- ООО «Э.ОН КОННЕКТИНГ ЭНЕРДЖИС» – акционер, владеющий 49,98 % акций;

Основной управленческий персонал (согласно ПБУ 11/2008):

- Генеральный директор.

Краткосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты (оплата труда за отчетный период, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде, оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п. платежи) в пользу основного управленческого персонала составили за 2019 год 3 644 тыс. руб.

Долгосрочные вознаграждения в организации отсутствуют.

В 2020 г. со связанными сторонами проводились следующие операции:

тыс. руб.

Связанная сторона	вид операций	на 31.12.2019	Получены / Выдано в 2020 г.	Продано / Погашено в 2020 г.	на 31.12.2020	Форма расчета
			тыс. руб.	тыс. руб	тыс. руб	
Аванесян И.Г ИП	полученный заём	25000	0	0	25 000	денежная
	проценты по займу	0	2 500	2 500	0	денежная
ООО "Э.ОН КОННЕКТИНГ ЭНЕРДЖИС"	полученный заём	25000	0	0	25 000	денежная
	проценты по займу	212	2 500	2 500	212	денежная

20. СЕГМЕНТЫ.

В деятельности Организации отчетных сегментов не выделяется.

21. ИНФОРМАЦИЯ ПО ПРЕКРАЩАЕМОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.

Организация не осуществляет и не планирует прекращение деятельности.

22. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ.

Отсутствуют.

Руководитель _____ **Адамова Е. В.**

Главный бухгалтер_____**Голикова Е. В.**

19 марта 2021 г.